

中華民國 113 年度  
(113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日)

中央政府總決算  
交通部主管

鐵道發展基金附屬單位分決算



(非營業部分)

交通部鐵道局 編



鐵道發展基金113年度附屬單位分決算  
目 次

總說明	1~6
主要表	
收支餘絀表	8~10
餘絀撥補表	12~13
現金流量表	14~16
平衡表	18~20
附屬表	
業務收入明細表	21~22
業務外收入明細表	23
業務成本與費用明細表	24~27
業務外費用明細表	28~29
資產折舊明細表	30~31
貸出款明細表	32~33
公庫撥補款明細表	34
固定資產建設改良擴充明細表	36~37
固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	38~39
長期債務舉借與償還明細表	40~42
主要營運項目執行績效摘要表	43~44
基金數額增減明細表	45
資金轉投資及其餘絀明細表	46~47
涉及開發工程之長期投資明細表	48~49
員工人數彙計表	50
用人費用彙計表	52~55
各項費用彙計表	56
管制性項目及統計所需項目比較表	57



# 甲、總說明



# 鐵道發展基金

## 總說明

中華民國 113 年度

### 一、業務計畫實施績效

(一)業務計畫：推動鐵道運輸、落實鐵道營運監理、積極場站開發、發展鐵道產業等鐵道發展及監理相關作業，並辦理 3 項完全自償性計畫。

(二)主要業務內容及實施績效分述如下：

#### 1.鐵道發展及監理相關作業

為建構綠色、智慧之公共運輸，強化營運監理作為及輔導國內軌道相關產業發展，擴增必要之業務範疇，109 年 2 月 7 日奉行政院院臺交字第 1080041347 號函核定同意將「高速鐵路相關建設基金」更名並轉型為「鐵道發展基金」；轉型後基金肩負推動鐵道運輸、落實鐵道營運監理、積極場站開發、發展鐵道產業等鐵道發展及監理相關作業。

(1)辦理全國鐵道及捷運系統路網之規劃及審查作業。

(2)提升鐵路監理檢查員專業能力，持續辦理高鐵、臺鐵、林鐵、糖鐵年度定期(不定期)檢查及安全管理系統(SMS)有效性檢查，並依鐵路法執行鐵路事故及異常事件之檢討與調查等作業。

(3)持續與國內學術機構及團體辦理輕軌系統自主技術提升計畫並啟動鐵道產業研發檢測之規劃。

(4)完成高鐵嘉義車站產業專用區開發經營招商並起收首年租金，持續辦理桃園、臺中車站特定區開發經營案年度履約與臺南車站產業專用區土地第 2 次招商公告事宜。

(5)完成「台灣光纜通道計畫」電纜支架工程施工並完成「完備光纜通道支線計畫」電纜架工程招標及開工作業。

#### 2.高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫

本計畫相關聯外道路建設經費業於計畫終期(106)年全數編列完畢，接續辦理各項自償性收益以清償建設期間之債務。

(1)完成高鐵左營車站事業發展專用區開發經營案履約及左營車站附屬事業開發大樓租賃期滿重新招商事宜。

(2)完成高鐵供電系統營運所需者以外之相關設施（如電纜槽等）使用權出租及年度履約作業。

(3)高鐵通車營運後依合約規定收取與支付之租金（含高鐵路線、維修基地、車站用地、臺北車站基地、建物、隧道結構物等）事宜。

(4)完成台灣高鐵公司依「台灣南北高速鐵路興建營運合約」繳納回饋金之核收事宜。

# 鐵道發展基金

## 總說明

中華民國 113 年度

(5)補助辦理農業部「綠色環境給付計畫」。

### 3.高鐵永續經營投資計畫

本計畫於 104 年舉債支應投資台灣高鐵公司，接續辦理各項自償性收益以清償該債務，並逐年籌措交通部依「台灣南北高速鐵路興建營運合約」於特許期結束應支付台灣高鐵公司之有償移轉價金。

(1)完成高鐵桃園、新竹、臺中、臺南事業發展用地及新竹車站專用區(二)開發經營案年度履約、嘉義站事業發展用地招商短期出租並進行嘉義站事業發展用地招商公告及申請資格審查等事宜。

(2)辦理採權益法投資台灣高鐵公司之投資收益認列，並完成該公司發放之現金股利核收事宜。

### 4.高速鐵路屏東車站特定區區段徵收開發計畫

本計畫配合高鐵延伸屏東計畫，採區段徵收方式取得所需用地，整合周邊區域以帶動其經濟發展，自本(113)年啟動至 122 年止，依預定進度完成下項各項工作。

(1)完成都市計畫之審議、都市計畫主要計畫（第一階段）及其細部計畫發布實施。

(2)完成區段徵收公共工程委託設計及監造技術服務招標、公共工程地質鑽探（含 CBR）及地形測量作業。

(3)完成區段徵收開發範圍及抵價地比例核定，確認公有土地使用現況及協調處理方式。

## 二、收支餘絀情形

### (一)業務收入

本年度業務收入決算數 9,696,847,627 元，較預算數 4,684,102,000 元，增加 5,012,745,627 元，執行率 207.02%，主要係台灣高鐵公司 112 年度稅前淨利較預估數為高，致依比例於本(113)年收取之回饋金收入較預算數增加 404,882,100 元及依約增加平穩額度之提撥數，收取平穩專戶收入 4,371,705,340 元等因素所致。

### (二)業務外收入

本年度業務外收入決算數 16,661,547 元，較預算數 6,694,000 元，增加 9,967,547 元，執行率 248.90%，主要係本(113)年度各項收入均優於預期及收取台灣高鐵公司繳交平穩專戶收入，致利息收入增加。

### (三)業務成本與費用

本年度業務成本與費用決算數 810,184,054 元，較預算數 981,424,000 元，減少 171,239,946 元，

# 鐵道發展基金

## 總說明

中華民國 113 年度

執行率 82.55%，主要係輕軌列車控制及監視系統自主技術提升計畫及鐵道產業研發檢測發展計畫等補助案，因規劃作業耗時而推延公告及後續申請人之選定，輕軌系統自主技術提升計畫之研發產品實地場域測試未完成影響補助款結報進度等項所致。

### (四)業務外費用

本年度業務外費用-財務費用決算數 274,522,431 元，較預算數 325,346,000 元，減少 50,823,569 元，執行率 84.38%，主要係因配合基金自有資金調度，向銀行舉借短期借款額度及期程均較預期為低，另委請財政部發行乙類公債以清償本(113)年度屆期之乙類公債，實際發行期程較預估延後，擲節利息費用所致。

### (五)本年度賸餘

本年度賸餘決算數 8,628,802,689 元，較預算數 3,384,026,000 元，增加 5,244,776,689 元，執行率 254.99%。

## 三、餘絀撥補實況

### (一)賸餘之部

本年度賸餘之部決算數 37,802,394,855 元，包括本期賸餘 8,628,802,689 元，前期未分配賸餘 29,173,592,166 元，較預算數 31,533,603,000 元，增加 6,268,791,855 元，增加 19.88%。

### (二)未分配賸餘

本年度未分配賸餘決算數 37,802,394,855 元，較預算數 31,533,603,000 元，增加 6,268,791,855 元，增加 19.88%。

## 四、現金流量結果

### (一)業務活動

本年度業務活動之淨現金流入決算數計 5,902,811,538 元，含：

1. 本年度賸餘決算數 8,628,802,689 元。

2. 利息股利之調整（現金流入數）258,258,984 元，包括：

(1) 利息收入調整現金流出數計 16,263,447 元。

(2) 利息費用調整現金流入數計 274,522,431 元。

3. 未計利息股利之本期賸餘 8,887,061,673 元。

4. 調整項目（現金流出數）2,809,336,642 元，包括：

(1) 折舊調整現金流入數計 169,832 元，係鐵道發展及監理相關作業調整機械設備及什項設備累計折舊現金流入數 169,832 元。

# 鐵道發展基金

## 總說明

中華民國 113 年度

(2)攤銷調整現金流出數計 22,499,830 元：

A.鐵道發展及監理相關作業電腦軟體攤銷調整現金流入數計 1,019,792 元。

B.高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫償還本(113)年屆期之應付到期長期負債折價攤銷數調整現金流入數計 4,233,333 元及同年舉新還舊，折價發行乙類公債之應付債券折價攤銷數調整現金流入數 2,293,809 元

C.高鐵永續經營投資計畫長期股權投資權益調整（差額攤銷）現金流出數計 30,553,644 元及電腦軟體攤銷數調整現金流入數計 506,880 元。

(3)其他調整現金流出數計 2,774,114,157 元，係高鐵永續經營投資計畫長期股權投資權益調整(投資業務收入)現金流出。

(4)流動負債淨減調整現金流出數計 12,892,487 元。

5.未計利息股利之現金流入 6,077,725,031 元。

6.收取利息之現金流入 16,260,155 元。

7.支付利息之現金流出 191,173,648 元。

### (二)投資活動

本年度投資活動之淨現金流入決算數計 2,072,084,448 元，內容如下：

1.收取股利 2,468,400,000 元，係高鐵永續經營投資計畫減少長期投資(現金流入)數，即收取台灣高鐵公司發放現金股利採權益法認列投資收回(現金流入)數。

2.增加短期貸款(現金流出)數 150,368,947 元，係本基金調撥資金予臺鐵局撥入資產及債務管理基金。

3.增加投資(現金流出)數 50,288,581 元，係辦理高速鐵路屏東車站特定區區段徵收開發計畫其他長期投資經費淨增(現金流出)數 50,288,581 元。

3.增加不動產、廠房及設備(現金流出)數 113,757,185 元，係鐵道發展及監理相關作業，包括：

(1)辦理高鐵苗栗及臺中市路段補辦用地取得作業(現金流出)數 218,007 元。

(2)購置監理調查作業所需裝備(現金流出)數 208,950 元。

(3)購建「台灣光纜通道計畫」電纜支架工程及「連結亞太強韌陸海空網路計畫-完備光纜通道支線」電纜架工程(現金流出)數 113,330,228 元。

4.增加其他資產(現金流出)數 81,900,839 元，係鐵道發展及監理相關作業，暫付及待結轉帳項淨增調整(現金流出)數 81,900,839 元。

### (三)籌資活動

本年度籌資活動之淨現金流出決算數 4,491,822,057 元，內容如下：

# 鐵道發展基金

## 總說明

中華民國 113 年度

1.增加其他負債(現金流入)數 14,044,743 元，包括：

(1)高鐵永續經營投資計畫收取存入保證金(現金流入)1,150,435 元。

(2)高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫收取存入保證金(現金流入)12,894,308 元。

2.增加長期債務(現金流入)數 19,994,265,476 元，係為償還高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫於本(113)年度屆期之乙類公債，由同計畫舉新還舊，委請財政部折價發行乙類公債 200 億元之舉借(現金流入)數。

3.增加基金(現金流入)120,926,949 元，係國庫增撥辦理「台灣光纜通道計畫」電纜支架工程及「連結亞太強韌陸海空網路計畫-完備光纜通道支線」電纜架工程經費現金流入數。

4.減少短期債務(現金流出)數 8,204,000,000 元，包括：

(1)高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫償還短期借款(現金流出)6,649,000,000 元。

(2)高鐵永續經營投資計畫償還短期借款(現金流出)1,555,000,000 元。

5.減少其他負債(現金流出)數 15,759,225 元，包括：

(1)鐵道發展及監理相關作業退還存入保證金(現金流出)15,619,425 元。

(2)鐵道發展及監理相關作業退還法律專業顧問服務案待澄清之暫收款項(現金流出)139,800 元。

6.減少長期負債(現金流出)數 16,401,300,000 元，係償還高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫本(113)年度屆期之應付到期長期負債(現金流出)數。

### (四)現金及約當現金

期初現金及約當現金 883,838,716 元，本年度現金及約當現金之淨流入數 3,483,073,929 元，期末現金及約當現金 4,366,912,645 元。

### (五)不影響現金流量之投資及籌資活動

1.112 年度撥付辦理「台灣光纜通道計畫」高鐵沿線電纜槽建置電纜支架工程費用，於本(113)年度核銷轉列為「未完工程」8,541,791 元。

2.「鐵道設備零組件資料平台」系統建置完成，將「發展中之無形資產」轉列為「電腦軟體」641,874 元，另註銷節餘數 8,126 元。

## 五、資產負債情況

(一)資產總計 59,850,061,015 元，較上年度 55,634,013,815 元，增加 4,216,047,200 元。

1.流動資產 4,518,174,960 元，較上年度 884,728,792 元，增加 3,633,446,168 元。

# 鐵道發展基金

## 總說明

中華民國 113 年度

2.投資、長期應收款、貸墊款及準備金 54,895,177,834 元，較上年度 54,496,530,196 元，增加 398,647,638 元。

3.不動產、廠房及設備 348,757,862 元，較上年度 226,628,718 元，增加 122,129,144 元。

4.無形資產 3,850,310 元，較上年度 5,385,108 元，減少 1,534,798 元。

5.其他資產 84,100,049 元，較上年度 20,741,001 元，增加 63,359,048 元。

**(二)負債總計 21,380,091,801 元，較上年度 25,925,865,495 元，減少 4,545,773,694 元。**

1.流動負債 1,326,122,013 元，較上年度 25,866,740,510 元，減少 24,540,618,497 元。

2.長期負債 19,996,559,285 元，較上年度 0 元，增加 19,996,559,285 元。

3.其他負債 57,410,503 元，較上年度 59,124,985 元，減少 1,714,482 元。

**(三)淨值總計賸餘 38,469,969,214 元，較上年度 29,708,148,320 元，增加 8,761,820,894 元。**

1.基金 673,271,949 元，較上年度 552,345,000 元，增加 120,926,949 元。

2.公積 71,143,094 元與上年度相同。

3.累積賸餘 37,802,394,855 元，較上年度 29,173,592,166 元，增加 8,628,802,689 元。

4.淨值其他項目短絀 76,840,684 元，較上年度短絀 88,931,940 元，減少短絀 12,091,256 元。

## 六、其他

### 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明

高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫原為自償率 72.36%之部分自償計畫，後續納入農業部「黃金廊道農業新方案暨行動計畫」補助經費、高鐵橋下道路-雲林替代道路方案修正，及台灣高鐵公司依高鐵財務改善方案返還站區開發事業發展用地，折減該公司繳交回饋金等項並修正財務計畫，於 106 年 9 月 29 日奉行政院以院臺交字第 1060030979 號函核定為自償率 113.18%之完全自償性計畫。計畫先期以舉借債務辦理高鐵桃園、新竹、臺中、嘉義、臺南、高雄與新增苗栗、雲林及彰化站 3 站，共計 9 站之聯外道路系統之新建與改善，後續再由高鐵建設未來所產生之相關收益挹注，包括：1.台灣高鐵公司之回饋金。2.高鐵建設之電纜槽出租收益。3.高鐵新增苗栗、雲林二站與高雄左營站站區開發淨效益。4.立法院審議 96 年度中央政府總預算案附屬單位預算之決議，將高鐵通車營運後依合約規定應收取與支付之租金納入本計畫辦理。截至 113 年 12 月底，相關聯外道路建設經費業於計畫終期(106 年)全數編列完畢，總計投入建設經費 454.67 億元；相關指定淨收益已挹注 298.92 億元(尚未考量資金成本)，就 113 年底累計實際數估算至計畫完成之自償率預計可達 113.12%，聯外計畫挹注淨效益中的主要來源為台灣高鐵公司繳交回饋金收入，截至 113 年 12 月底依約累計已收取回饋金收入計 201.58 億元，評估該公司財改後財務已趨健全，應可穩定獲利並依約如期繳交回饋金，將可陸續降低本計畫債務額度進而改善財務結構，達成財務自償之目標。

## 乙、主要表



本頁空白

鐵道發  
**收支**  
中華民國

科 目	本年度預算數		本年度決算數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	<b>4,684,102,000</b>	<b>100.00</b>	<b>9,696,847,627</b>	<b>100.00</b>
租金及權利金收入	1,973,113,000	42.12	6,851,742,532	70.66
土地租金收入	805,651,000	17.20	864,219,708	8.91
權利金收入	132,159,000	2.82	154,800,300	1.60
回饋金收入	568,900,000	12.15	973,782,100	10.04
平穩專戶收入	0	0.00	4,371,705,340	45.08
其他租金收入	466,403,000	9.96	487,235,084	5.02
投融資業務收入	2,705,154,000	57.75	2,804,667,801	28.92
投資業務收入	2,705,154,000	57.75	2,804,667,801	28.92
其他業務收入	5,835,000	0.12	40,437,294	0.42
雜項業務收入	5,835,000	0.12	40,437,294	0.42
業務成本與費用	<b>981,424,000</b>	<b>20.95</b>	<b>810,184,054</b>	<b>8.36</b>
出租資產成本	239,066,000	5.10	255,918,612	2.64
出租土地成本	203,038,000	4.33	226,423,739	2.34
其他出租成本	36,028,000	0.77	29,494,873	0.30
業務費用	654,115,000	13.96	487,874,210	5.03
業務費用	654,115,000	13.96	487,874,210	5.03
管理及總務費用	88,243,000	1.88	66,391,232	0.68
管理費用及總務費用	88,243,000	1.88	66,391,232	0.68
業務賸餘（短絀）	<b>3,702,678,000</b>	<b>79.05</b>	<b>8,886,663,573</b>	<b>91.64</b>
業務外收入	<b>6,694,000</b>	<b>0.14</b>	<b>16,661,547</b>	<b>0.17</b>
財務收入	6,694,000	0.14	16,263,447	0.17
利息收入	6,694,000	0.14	16,263,447	0.17
其他業務外收入	0	0.00	398,100	0.00
違規罰款收入	0	0.00	18,304	0.00
雜項收入	0	0.00	379,796	0.00
業務外費用	<b>325,346,000</b>	<b>6.95</b>	<b>274,522,431</b>	<b>2.83</b>
財務費用	325,346,000	6.95	274,522,431	2.83
利息費用	325,346,000	6.95	274,522,431	2.83
業務外賸餘（短絀）	<b>-318,652,000</b>	<b>-6.80</b>	<b>-257,860,884</b>	<b>-2.66</b>
本期賸餘（短絀）	<b>3,384,026,000</b>	<b>72.24</b>	<b>8,628,802,689</b>	<b>88.99</b>

展基金  
餘絀表

113年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
<b>5,012,745,627</b>	<b>107.02</b>	<b>5,255,500,513</b>	<b>100.00</b>
4,878,629,532	247.26	1,860,756,807	35.41
58,568,708	7.27	803,228,895	15.28
22,641,300	17.13	147,651,329	2.81
404,882,100	71.17	426,562,500	8.12
4,371,705,340	0.00	0	0.00
20,832,084	4.47	483,314,083	9.20
99,513,801	3.68	3,389,882,596	64.50
99,513,801	3.68	3,389,882,596	64.50
34,602,294	593.01	4,861,110	0.09
34,602,294	593.01	4,861,110	0.09
<b>-171,239,946</b>	<b>-17.45</b>	<b>463,564,998</b>	<b>8.82</b>
16,852,612	7.05	219,291,229	4.17
23,385,739	11.52	191,381,386	3.64
-6,533,127	-18.13	27,909,843	0.53
-166,240,790	-25.41	175,152,221	3.33
-166,240,790	-25.41	175,152,221	3.33
-21,851,768	-24.76	69,121,548	1.32
-21,851,768	-24.76	69,121,548	1.32
<b>5,183,985,573</b>	<b>140.01</b>	<b>4,791,935,515</b>	<b>91.18</b>
<b>9,967,547</b>	<b>148.90</b>	<b>65,402,044</b>	<b>1.24</b>
9,569,447	142.96	55,984,979	1.07
9,569,447	142.96	55,984,979	1.07
398,100	0.00	9,417,065	0.18
18,304	0.00	21,831	0.00
379,796	0.00	9,395,234	0.18
<b>-50,823,569</b>	<b>-15.62</b>	<b>215,755,920</b>	<b>4.11</b>
-50,823,569	-15.62	215,755,920	4.11
-50,823,569	-15.62	215,755,920	4.11
<b>60,791,116</b>	<b>-19.08</b>	<b>-150,353,876</b>	<b>-2.86</b>
<b>5,244,776,689</b>	<b>154.99</b>	<b>4,641,581,639</b>	<b>88.32</b>

鐵道發展基金  
收支餘絀表附表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數	本年度決算數	比 較 增 減	上年度決算數
不重分類至餘絀之項目	0	12,091,256	12,091,256	-3,050,592
採權益法認列之其他 綜合餘絀份額－不重 分類至餘絀之項目	0	12,091,256	12,091,256	-3,050,592
本期其他綜合餘絀合計	<b>0</b>	<b>12,091,256</b>	<b>12,091,256</b>	<b>-3,050,592</b>

本頁空白

鐵道發  
**餘絀**  
中華民國

項 目	本年度預算數		本年度決算數	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	<b>31,533,603,000</b>	<b>100.00</b>	<b>37,802,394,855</b>	<b>100.00</b>
本期賸餘	3,384,026,000	10.73	8,628,802,689	22.83
前期未分配賸餘	28,149,577,000	89.27	29,173,592,166	77.17
追溯適用及追溯重編之影響數	0	0.00	0	0.00
公積轉列數	0	0.00	0	0.00
其他轉入數	0	0.00	0	0.00
分配之部	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
填補累積短絀	0	0.00	0	0.00
提存公積	0	0.00	0	0.00
賸餘撥充基金數	0	0.00	0	0.00
解繳公庫淨額	0	0.00	0	0.00
其他依法分配數	0	0.00	0	0.00
未分配賸餘	<b>31,533,603,000</b>	<b>100.00</b>	<b>37,802,394,855</b>	<b>100.00</b>
短絀之部	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
本期短絀	0	0.00	0	0.00
前期待填補之短絀	0	0.00	0	0.00
追溯適用及追溯重編之影響數	0	0.00	0	0.00
其他轉入數	0	0.00	0	0.00
填補之部	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
撥用賸餘	0	0.00	0	0.00
撥用公積	0	0.00	0	0.00
折減基金	0	0.00	0	0.00
公庫撥款	0	0.00	0	0.00
待填補之短絀	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>

展基金  
撥補表

113年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
<b>6,268,791,855</b>	<b>19.88</b>	<b>30,673,592,166</b>	<b>100.00</b>
5,244,776,689	154.99	4,641,581,639	15.13
1,024,015,166	3.64	26,032,010,527	84.87
0	0.00	0	0.00
0	0.00	0	0.00
0	0.00	0	0.00
<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>1,500,000,000</b>	<b>4.89</b>
0	0.00	0	0.00
0	0.00	0	0.00
0	0.00	0	0.00
0	0.00	1,500,000,000	4.89
0	0.00	0	0.00
<b>6,268,791,855</b>	<b>19.88</b>	<b>29,173,592,166</b>	<b>95.11</b>
<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
0	0.00	0	0.00
0	0.00	0	0.00
0	0.00	0	0.00
0	0.00	0	0.00
0	0.00	0	0.00
<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
0	0.00	0	0.00
0	0.00	0	0.00
0	0.00	0	0.00
0	0.00	0	0.00
<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>

## 鐵道發展基金

## 現金流量表

中華民國113年度

單位:新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
業務活動之現金流量	<b>684,627,000</b>	<b>5,902,811,538</b>	<b>5,218,184,538</b>	<b>762.19</b>
本期賸餘(短絀)	3,384,026,000	8,628,802,689	5,244,776,689	154.99
利息股利之調整	318,652,000	258,258,984	-60,393,016	-18.95
利息收入	-6,694,000	-16,263,447	-9,569,447	142.96
利息費用	325,346,000	274,522,431	-50,823,569	-15.62
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	3,702,678,000	8,887,061,673	5,184,383,673	140.02
調整項目	-2,699,399,000	-2,809,336,642	-109,937,642	4.07
折舊、減損及折耗	80,000	169,832	89,832	112.29
攤銷	-24,879,000	-22,499,830	2,379,170	-9.56
其他	-2,674,600,000	-2,774,114,157	-99,514,157	3.72
流動負債淨增(淨減)	0	-12,892,487	-12,892,487	0.00
未計利息股利之現金流入(流出)	1,003,279,000	6,077,725,031	5,074,446,031	505.79
收取利息	6,694,000	16,260,155	9,566,155	142.91
支付利息	-325,346,000	-191,173,648	134,172,352	-41.24
業務活動之淨現金流入(流出)	<b>684,627,000</b>	<b>5,902,811,538</b>	<b>5,218,184,538</b>	<b>762.19</b>
投資活動之現金流量	<b>1,660,944,000</b>	<b>2,072,084,448</b>	<b>411,140,448</b>	<b>24.75</b>
收取股利	1,936,000,000	2,468,400,000	532,400,000	27.50
增加流動金融資產及短期貸墊款	0	-150,368,947	-150,368,947	0.00
增加短期貸款	0	-150,368,947	-150,368,947	0.00
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-133,701,000	-50,288,581	83,412,419	-62.39
增加投資	-133,701,000	-50,288,581	83,412,419	-62.39
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-141,355,000	-113,757,185	27,597,815	-19.52
增加不動產、廠房及設備	-141,355,000	-113,757,185	27,597,815	-19.52
增加無形資產及其他資產	0	-81,900,839	-81,900,839	0.00
增加其他資產	0	-81,900,839	-81,900,839	0.00
投資活動之淨現金流入(流出)	<b>1,660,944,000</b>	<b>2,072,084,448</b>	<b>411,140,448</b>	<b>24.75</b>
籌資活動之現金流量	<b>-3,040,944,000</b>	<b>-4,491,822,057</b>	<b>-1,450,878,057</b>	<b>47.71</b>
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0	14,044,743	14,044,743	0.00
增加其他負債	0	14,044,743	14,044,743	0.00
增加長期負債	20,000,000,000	19,994,265,476	-5,734,524	-0.03
增加長期債務	20,000,000,000	19,994,265,476	-5,734,524	-0.03
增加基金、公積及填補短絀	136,655,000	120,926,949	-15,728,051	-11.51
增加基金	136,655,000	120,926,949	-15,728,051	-11.51
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-6,776,299,000	-8,219,759,225	-1,443,460,225	21.30
減少短期債務	-6,776,299,000	-8,204,000,000	-1,427,701,000	21.07
減少其他負債	0	-15,759,225	-15,759,225	0.00
減少長期負債	-16,401,300,000	-16,401,300,000	0	0.00
減少長期債務	-16,401,300,000	-16,401,300,000	0	0.00
籌資活動之淨現金流入(流出)	<b>-3,040,944,000</b>	<b>-4,491,822,057</b>	<b>-1,450,878,057</b>	<b>47.71</b>

## 鐵道發展基金

現金流量表

中華民國113年度

單位:新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比 較 增 減	
			金 額	%
現金及約當現金之淨增（淨減）	-695,373,000	3,483,073,929	4,178,446,929	-600.89
期初現金及約當現金	1,701,119,000	883,838,716	-817,280,284	-48.04
期末現金及約當現金	1,005,746,000	4,366,912,645	3,361,166,645	334.20

鐵道發展基金  
**現金流量表說明**  
中華民國113年度

不影響投資及籌資活動之現金流量：

1. 112年度撥付辦理「台灣光纜通道計畫」高鐵沿線電纜槽建置電纜支架工程費用，於本(113)年度核銷轉列為「未完工程」8,541,791元。
2. 「發展中之無形資產」轉列為「電腦軟體」：「鐵道設備零組件資料平台」系統建置完成，將「發展中之無形資產」轉列為「電腦軟體」641,874元，另註銷節餘數8,126元。

本頁空白

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	<b>59,850,061,015</b>	<b>100.00</b>	<b>55,634,013,815</b>	<b>100.00</b>	<b>4,216,047,200</b>	<b>7.58</b>
流動資產	<b>4,518,174,960</b>	<b>7.55</b>	<b>884,728,792</b>	<b>1.59</b>	<b>3,633,446,168</b>	<b>410.68</b>
現金	4,366,912,645	7.30	883,838,716	1.59	3,483,073,929	394.08
銀行存款	4,366,912,645	7.30	883,838,716	1.59	3,483,073,929	394.08
應收款項	893,368	0.00	890,076	0.00	3,292	0.37
應收利息	893,368	0.00	890,076	0.00	3,292	0.37
短期貸墊款	150,368,947	0.25	0	0.00	150,368,947	0.00
短期貸款	150,368,947	0.25	0	0.00	150,368,947	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	<b>54,895,177,834</b>	<b>91.72</b>	<b>54,496,530,196</b>	<b>97.96</b>	<b>398,647,638</b>	<b>0.73</b>
採權益法之投資	29,657,233,633	49.55	29,308,874,576	52.68	348,359,057	1.19
採權益法之投資成本	24,200,000,000	40.43	24,200,000,000	43.50	0	0.00
採權益法之投資權益調整	5,457,233,633	9.12	5,108,874,576	9.18	348,359,057	6.82
其他長期投資	25,237,944,201	42.17	25,187,655,620	45.27	50,288,581	0.20
什項長期投資	25,237,944,201	42.17	25,187,655,620	45.27	50,288,581	0.20
不動產、廠房及設備	<b>348,757,862</b>	<b>0.58</b>	<b>226,628,718</b>	<b>0.41</b>	<b>122,129,144</b>	<b>53.89</b>
土地	6,147,407	0.01	5,929,400	0.01	218,007	3.68
土地	6,147,407	0.01	5,929,400	0.01	218,007	3.68
機械及設備	776,904	0.00	729,626	0.00	47,278	6.48
機械及設備	973,322	0.00	764,372	0.00	208,950	27.34
累計折舊－機械及設備	-196,418	0.00	-34,746	0.00	-161,672	465.30
什項設備	33,846	0.00	42,006	0.00	-8,160	-19.43
什項設備	49,550	0.00	49,550	0.00	0	0.00
累計折舊－什項設備	-15,704	0.00	-7,544	0.00	-8,160	108.17
購建中固定資產	341,799,705	0.57	219,927,686	0.40	121,872,019	55.41
未完工程	341,799,705	0.57	219,927,686	0.40	121,872,019	55.41
無形資產	<b>3,850,310</b>	<b>0.01</b>	<b>5,385,108</b>	<b>0.01</b>	<b>-1,534,798</b>	<b>-28.50</b>
無形資產	3,850,310	0.01	5,385,108	0.01	-1,534,798	-28.50
電腦軟體	3,850,310	0.01	4,735,108	0.01	-884,798	-18.69
發展中之無形資產	0	0.00	650,000	0.00	-650,000	-100.00
其他資產	<b>84,100,049</b>	<b>0.14</b>	<b>20,741,001</b>	<b>0.04</b>	<b>63,359,048</b>	<b>305.48</b>
什項資產	84,100,049	0.14	20,741,001	0.04	63,359,048	305.48
存出保證金	400	0.00	400	0.00	0	0.00
暫付及待結轉帳項	84,099,649	0.14	20,740,601	0.04	63,359,048	305.48
代管資產	340,022,759	0.57	340,022,759	0.61	0	0.00
應付代管資產	-340,022,759	-0.57	-340,022,759	-0.61	0	0.00
合 計	<b>59,850,061,015</b>	<b>100.00</b>	<b>55,634,013,815</b>	<b>100.00</b>	<b>4,216,047,200</b>	<b>7.58</b>

展基金  
衡表

年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	21,380,091,801	35.72	25,925,865,495	46.60	-4,545,773,694	-17.53
流動負債	1,326,122,013	2.22	25,866,740,510	46.49	-24,540,618,497	-94.87
短期債務	0	0.00	24,601,066,667	44.22	-24,601,066,667	-100.00
短期借款	0	0.00	8,204,000,000	14.75	-8,204,000,000	-100.00
應付到期長期負債	0	0.00	16,397,066,667	29.47	-16,397,066,667	-100.00
應付款項	425,265,623	0.71	401,763,679	0.72	23,501,944	5.85
應付代收款	0	0.00	2,402	0.00	-2,402	-100.00
應付費用	202,514,325	0.34	263,761,785	0.47	-61,247,460	-23.22
應付稅款	42,158,087	0.07	40,716,451	0.07	1,441,636	3.54
應付利息	180,072,000	0.30	96,723,217	0.17	83,348,783	86.17
其他應付款	521,211	0.00	559,824	0.00	-38,613	-6.90
預收款項	900,856,390	1.51	863,910,164	1.55	36,946,226	4.28
預收收入	900,856,390	1.51	863,910,164	1.55	36,946,226	4.28
長期負債	19,996,559,285	33.41	0	0.00	19,996,559,285	0.00
長期債務	19,996,559,285	33.41	0	0.00	19,996,559,285	0.00
應付債券	20,000,000,000	33.42	0	0.00	20,000,000,000	0.00
應付債券折價	-3,440,715	-0.01	0	0.00	-3,440,715	0.00
其他負債	57,410,503	0.10	59,124,985	0.11	-1,714,482	-2.90
什項負債	57,410,503	0.10	59,124,985	0.11	-1,714,482	-2.90
存入保證金	57,410,503	0.10	58,985,185	0.11	-1,574,682	-2.67
暫收及待結轉帳項	0	0.00	139,800	0.00	-139,800	-100.00
淨值	38,469,969,214	64.28	29,708,148,320	53.40	8,761,820,894	29.49
基金	673,271,949	1.12	552,345,000	0.99	120,926,949	21.89
基金	673,271,949	1.12	552,345,000	0.99	120,926,949	21.89
基金	673,271,949	1.12	552,345,000	0.99	120,926,949	21.89
公積	71,143,094	0.12	71,143,094	0.13	0	0.00
資本公積	71,143,094	0.12	71,143,094	0.13	0	0.00
採權益法認列之投資	71,143,094	0.12	71,143,094	0.13	0	0.00
股權淨值變動數						
累積餘絀	37,802,394,855	63.16	29,173,592,166	52.44	8,628,802,689	29.58
累積賸餘	37,802,394,855	63.16	29,173,592,166	52.44	8,628,802,689	29.58
累積賸餘	37,802,394,855	63.16	29,173,592,166	52.44	8,628,802,689	29.58
淨值其他項目	-76,840,684	-0.13	-88,931,940	-0.16	12,091,256	-13.60
累積其他綜合餘絀	-76,840,684	-0.13	-88,931,940	-0.16	12,091,256	-13.60
透過其他綜合餘絀按	-224,058	0.00	-224,058	0.00	0	0.00
公允價值衡量之權益工具						
投資未實現評價餘絀						
其他綜合餘絀	-76,616,626	-0.13	-88,707,882	-0.16	12,091,256	-13.63
合 計	59,850,061,015	100.00	55,634,013,815	100.00	4,216,047,200	7.58

鐵道發展基金  
平 衡 表 說 明

中華民國113年12月31日

1. 信託代理與保證資產(負債)科目概係收取定期存款單或銀行保證書等之履約(保固)保證金，  
本年決算數：\$1,955,218,452元，上年決算數：\$1,748,079,182元。
2. 本年度「應付代管資產」決算數係依據行政院主計總處112年5月29日主會金字第1120500552C號函核定「作  
業基金採企業會計準則適用平衡表科目」編製，上年度決算數為配合前述規定辦理科目重分類。

# 丙、附屬表



鐵道發展基金  
業務收入明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
租金及權利金收入	<b>1,973,113,000</b>	<b>6,851,742,532</b>	<b>4,878,629,532</b>	<b>247.26</b>	詳後附頁。
土地租金收入	805,651,000	864,219,708	58,568,708	7.27	
權利金收入	132,159,000	154,800,300	22,641,300	17.13	
回饋金收入	568,900,000	973,782,100	404,882,100	71.17	
平穩專戶收入	0	4,371,705,340	4,371,705,340	0.00	
其他租金收入	466,403,000	487,235,084	20,832,084	4.47	
投融資業務收入	<b>2,705,154,000</b>	<b>2,804,667,801</b>	<b>99,513,801</b>	<b>3.68</b>	
投資業務收入	2,705,154,000	2,804,667,801	99,513,801	3.68	
其他業務收入	<b>5,835,000</b>	<b>40,437,294</b>	<b>34,602,294</b>	<b>593.01</b>	
雜項業務收入	5,835,000	40,437,294	34,602,294	593.01	
合 計	<b>4,684,102,000</b>	<b>9,696,847,627</b>	<b>5,012,745,627</b>	<b>107.02</b>	

鐵道發展基金  
業務收入說明  
中華民國113年度

科 目	說 明
租金及權利金收入	
土地租金收入	
權利金收入	權利金收入決算數154,800,300元，較預算數132,159,000元，增加22,641,300元，執行率117.13%，主要係依約收取「高速鐵路臺南車站特定區事業發展用地開發經營案」以112年度營業情形計收變動權利金增加所致。
回饋金收入	回饋金收入決算數973,782,100元，較預算數568,900,000元，增加404,882,100元，執行率171.17%，主要係台灣高鐵公司112年度稅前淨利較預估數為高，致依比例於本(113)年收取之回饋金增加所致。
平穩專戶收入	平穩專戶收入決算數4,371,705,340元，無預算數，係台灣高鐵公司112年營運優於預期，依約增加平穩額度之提撥數，收取平穩專戶收入。
其他租金收入	
投融資業務收入	
投資業務收入	
其他業務收入	
雜項業務收入	雜項業務收入決算數40,437,294元，較預算數5,835,000元，增加34,602,294元，執行率693.01%，主要係收取臺南市歸仁區武東段232-5地號土地有償撥用價款所致。

鐵道發展基金  
業務外收入明細表

中華民國113年度

單位:新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務收入	<b>6,694,000</b>	<b>16,263,447</b>	<b>9,569,447</b>	<b>142.96</b>	利息收入決算數計16,263,447元，較預算數6,694,000元，增加9,569,447元，執行率242.96%，主要係本(113)年度各項收入均優於預期及收取台灣高鐵公司繳交平穩專戶收入，致利息收入增加。
利息收入	6,694,000	16,263,447	9,569,447	142.96	
其他業務外收入	<b>0</b>	<b>398,100</b>	<b>398,100</b>	<b>0.00</b>	
違規罰款收入	0	18,304	18,304	0.00	違規罰款收入決算數18,304元，無預算數，係收取內政部辦理「高鐵桃園、新竹、臺中車站特定區廢棄物清理工程委託設計監造技術服務案」之違約罰款收入。
雜項收入	0	379,796	379,796	0.00	雜項收入決算數379,796元，無預算數，主要係收回「輕軌系統自主技術提升計畫補助款」及「機場捷運林口站本局所持住宅戶區分所有權人會議出席費」等所致。
合 計	<b>6,694,000</b>	<b>16,661,547</b>	<b>9,967,547</b>	<b>148.90</b>	

**鐵道發展基金**  
**業務成本與費用明細表**

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金 額	%	
出租資產成本	239,066,000	255,918,612	16,852,612	7.05	詳後附頁。
出租土地成本	203,038,000	226,423,739	23,385,739	11.52	
服務費用	437,000	184,822	-252,178	-57.71	
旅運費	437,000	184,822	-252,178		
租金與利息	86,031,000	91,079,027	5,048,027	5.87	
地租及水租	86,031,000	91,079,027	5,048,027		
稅捐與規費（強制費）	116,570,000	135,159,890	18,589,890	15.95	
土地稅	116,570,000	135,159,890	18,589,890		
其他出租成本	36,028,000	29,494,873	-6,533,127	-18.13	
服務費用	14,022,000	6,929,435	-7,092,565	-50.58	
旅運費	53,000	84,830	31,830	60.06	
修理保養及保固費	10,969,000	6,232,305	-4,736,695	-43.18	
專業服務費	3,000,000	612,300	-2,387,700	-79.59	
稅捐與規費（強制費）	19,694,000	20,161,790	467,790	2.38	
土地稅	3,917,000	4,041,410	124,410	3.18	
房屋稅	15,777,000	16,120,380	343,380	2.18	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	2,312,000	2,403,648	91,648	3.96	
分擔	2,312,000	2,403,648	91,648		
業務費用	654,115,000	487,874,210	-166,240,790	-25.41	
業務費用	654,115,000	487,874,210	-166,240,790		
服務費用	53,968,000	47,466,988	-6,501,012	-12.05	
郵電費	0	16,167	16,167	0.00	
旅運費	1,632,000	1,266,254	-365,746	-22.41	
印刷裝訂及公告費	350,000	185,328	-164,672	-47.05	
修理保養及保固費	150,000	28,561	-121,439	-80.96	
專業服務費	51,836,000	45,970,678	-5,865,322	-11.32	
材料及用品費	192,000	102,271	-89,729	-46.73	
用品消耗	192,000	102,271	-89,729		
租金與利息	110,000	86,915	-23,085	-20.99	
交通及運輸設備租金	110,000	86,915	-23,085		

鐵道發展基金  
業務成本與費用明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金 額	%	
稅捐與規費（強制費）	158,000	40,556	-117,444	-74.33	
消費與行為稅	10,000	0	-10,000	-100.00	
規費	148,000	40,556	-107,444	-72.60	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	599,537,000	439,912,441	-159,624,559	-26.62	
捐助、補助與獎助	596,993,000	437,307,154	-159,685,846	-26.75	
分擔	2,444,000	2,569,099	125,099	5.12	
競賽及交流活動費	100,000	36,188	-63,812	-63.81	
其他	150,000	265,039	115,039	76.69	
其他費用	150,000	265,039	115,039		
管理及總務費用	88,243,000	66,391,232	-21,851,768	-24.76	
管理費用及總務費用	88,243,000	66,391,232	-21,851,768		
用人費用	45,478,000	37,156,542	-8,321,458	-18.30	
聘僱及兼職人員薪資	30,464,000	29,348,559	-1,115,441	-3.66	
加（夜）班費	4,232,000	114,143	-4,117,857	-97.30	
獎金	3,808,000	2,757,302	-1,050,698	-27.59	
退休及卹償金	1,948,000	1,277,116	-670,884	-34.44	
福利費	5,026,000	3,659,422	-1,366,578	-27.19	
服務費用	34,537,000	22,863,834	-11,673,166	-33.80	
水電費	765,000	454,207	-310,793	-40.63	
郵電費	1,223,000	711,287	-511,713	-41.84	
旅運費	6,127,000	2,562,685	-3,564,315	-58.17	
修理保養及保固費	702,000	350,430	-351,570	-50.08	
保險費	30,000	125,097	95,097	316.99	
一般服務費	379,000	398,607	19,607	5.17	
專業服務費	24,511,000	17,461,533	-7,049,467	-28.76	
公關慰勞費	800,000	799,988	-12	0.00	
材料及用品費	5,515,000	3,024,858	-2,490,142	-45.15	
用品消耗	5,515,000	3,024,858	-2,490,142		
租金與利息	770,000	1,483,249	713,249	92.63	
地租及水租	10,000	0	-10,000	-100.00	
機器租金	700,000	1,424,399	724,399	103.49	

鐵道發展基金  
業務成本與費用明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金 額	%	
交通及運輸設備 租金	60,000	58,850	-1,150	-1.92	
折舊、折耗及攤銷	1,686,000	1,696,504	10,504	0.62	
不動產、廠房及 設備折舊	80,000	169,832	89,832	112.29	
攤銷	1,606,000	1,526,672	-79,328	-4.94	
稅捐與規費（強制 費）	1,000	1,315	315	31.50	
規費	1,000	1,315	315		
其他	256,000	164,930	-91,070	-35.57	
其他費用	256,000	164,930	-91,070		
合 計	981,424,000	810,184,054	-171,239,946	-17.45	

**鐵道發展基金**  
**業務成本與費用說明**

中華民國113年度

科 目	說 明
出租資產成本	
出租土地成本	出租土地成本決算數計226,423,739元，較預算數203,038,000元，增加23,385,739元，執行率111.52%，主要係計畫所管土地配合113年度地價調整，依開徵繳納之地價稅增加所致。
其他出租成本	其他出租成本決算數計29,494,873元，較預算數36,028,000元，減少6,533,127元，執行率81.87%，主要係辦理高鐵臺南站共同管道管理維護費分攤款，因地方政府未完成結算所致。
業務費用	
業務費用	業務費用決算數計487,874,210元，較預算數654,115,000元，減少166,240,790元，執行率74.59%，主要係輕軌列車控制及監視系統自主技術提升計畫及鐵道產業研發檢測發展計畫等補助案，因規劃作業耗時而推延公告及後續申請人之選定，輕軌系統自主技術提升計畫之研發產品實地場域測試未完成影響補助款結報進度等項所致。
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	管理費用及總務費用決算數計66,391,232元，較預算數88,243,000元，減少21,851,768元，執行率75.24%，主要係鐵路監理檢查員未足額進用及鐵路運輸業營運與服務評鑑暫停執行所致。
	備註： 一、業務費用管制性科目： 1.服務費用-旅運費-國外旅費，預算編列795,000元，決算金額754,190元。 二、管理及總務費用管制性科目： 1.服務費用-公關慰勞費-公共關係費，預算編列800,000元，決算金額799,988元。

鐵道發展基金  
業務外費用明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務費用	325,346,000	274,522,431	-50,823,569	-15.62	詳後附頁。
利息費用	325,346,000	274,522,431	-50,823,569		
租金與利息	325,346,000	274,522,431	-50,823,569		
利息	325,346,000	274,522,431	-50,823,569		
合 計	325,346,000	274,522,431	-50,823,569		

**鐵道發展基金**  
**業務外費用說明**

中華民國113年度

科 目	說 明
財務費用	
利息費用	
債務利息	債務利息決算數51,102,370元，較預算數75,370,000元，減少24,267,630元，執行率67.8%，主要係因配合基金自有資金調度，向銀行舉借短期借款額度及期程均較預期為低所致。
債券利息	債券利息費用決算數223,420,061元，較預算數249,976,000元，減少26,555,939元，執行率89.38%，主要係111年度發行之乙類公債於本(113)年度屆期，委請財政部再發行乙類公債償還，實際發行期程較預估延後，擲節利息費用所致。

項 目	不動產、廠房及設備				
	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備
原值	0	0	764,372	0	49,550
減：以前年度已提折舊數	0	0	34,746	0	7,544
上年度期末帳面價值	0	0	729,626	0	42,006
加：本年度新增資產價值	0	0	208,950	0	0
減：本年度減少資產價值	0	0	0	0	0
加減：調整欄	0	0	0	0	0
減：本年度提列折舊數	0	0	161,672	0	8,160
本年度期末帳面價值	0	0	776,904	0	33,846
本年度提列折舊數	0	0	161,672	0	8,160
管理及總務費用	0	0	161,672	0	8,160
合 計	0	0	161,672	0	8,160

備註：

1. 本年度新增資產價值為辦理營運監理作業所需，購置「機械及設備」208,950元。
2. 其他資產-代管資產-土地：112年底340,022,759元及113年底340,022,759元。

展基金  
舊明細表

113年度

單位:新臺幣元

租賃資產	租賃權益 改良	生產性 植 物	投 資 性 不 動 產	其 他	合 計
0	0	0	0	0	813,922
0	0	0	0	0	42,290
0	0	0	0	0	771,632
0	0	0	0	0	208,950
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	169,832
0	0	0	0	0	810,750
0	0	0	0	0	169,832
0	0	0	0	0	169,832
0	0	0	0	0	169,832

鐵道發  
**貸出款**  
中華民國

計畫名稱	貸款 年度	截至上年度 終了貸出餘額	本年度增加金額	
			預算數	決算數
短期貸款		0	0	150,368,947
鐵道發展及監理相關作業	113	0	0	150,368,947
小計		0	0	150,368,947
合計		0	0	150,368,947

展基金  
明細表

113年度

單位:新臺幣元

本年度減少金額		本年度終了 貸出餘額	備註
預算數	決算數		
0	0	150,368,947	
0	0	150,368,947	係本基金調撥資金予臺鐵局撥入資產及債務管理基金。
0	0	150,368,947	
0	0	150,368,947	

鐵道發展基金  
**公庫撥補款明細表**

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減	備 註
公庫增撥基金數	136,655,000	120,926,949	-15,728,051	
公庫填補短絀數	0	0	0	
合 計	<b>136,655,000</b>	<b>120,926,949</b>	<b>-15,728,051</b>	

本頁空白

鐵道發  
**固定資產建設**  
中華民國

科 目	可 用 預		
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數
不動產、廠房及設備	<b>32,417,314</b>	<b>141,355,000</b>	<b>0</b>
土地	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
土地	0	0	0
機械及設備	<b>0</b>	<b>4,500,000</b>	<b>0</b>
機械及設備	0	4,500,000	0
交通及運輸設備	<b>32,417,314</b>	<b>136,655,000</b>	<b>0</b>
購建中固定資產	32,417,314	136,655,000	0
什項設備	<b>0</b>	<b>200,000</b>	<b>0</b>
什項設備	0	200,000	0
合 計	<b>32,417,314</b>	<b>141,355,000</b>	<b>0</b>

備註：一般建築及設備計畫依「中央政府各機關工程管理費支用要點」第四點規定，按0.5%~3%提列工程管理費，本年度可用預算數629,993元，本年度決算數367,322元。

展基金  
改良擴充明細表

113年度

單位:新臺幣元

算 數		決 算 數	比較增減數	本年度保留數
調 整 數	合 計			
0	173,772,314	122,298,976	-51,473,338	31,472,244
218,007	218,007	218,007	0	0
218,007	218,007	218,007	0	0
0	4,500,000	208,950	-4,291,050	0
0	4,500,000	208,950	-4,291,050	0
-218,007	168,854,307	121,872,019	-46,982,288	31,472,244
-218,007	168,854,307	121,872,019	-46,982,288	31,472,244
0	200,000	0	-200,000	0
0	200,000	0	-200,000	0
0	173,772,314	122,298,976	-51,473,338	31,472,244

鐵道發  
**固定資產建設改良擴充計**

中華民國

計畫名稱	全 部 計 畫			預 算 數				
	金 額	目標能量	進度起 訖年月	可 用 預 算 數				
				以前年度 保 留 數	本年度 預算數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計
一般建築及設備計畫	173,772,314			32,417,314	141,355,000	0	0	173,772,314
土地	218,007			0	0	0	218,007	218,007
機械及設備	4,500,000			0	4,500,000	0	0	4,500,000
交通及運輸設備	168,854,307			32,417,314	136,655,000	0	-218,007	168,854,307
什項設備	200,000			0	200,000	0	0	200,000
合 計	173,772,314			32,417,314	141,355,000	0	0	173,772,314

展基金  
畫預算與實際進度比較表

113年度

單位:新臺幣元

			決 算 數				未達成或超預算之原因
截至本年度累計數			本 年 度 金 額	本 年 度 金 額 占 可 用 預 算 數 %	截 至 本 年 度 累 計 數 金 額	截 至 本 年 度 累 計 決 算 數 佔 累 計 預 算 數 %	
占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%					
100.00	173,772,314	100.00	122,298,976	70.38	122,298,976	70.38	
100.00	218,007	100.00	218,007	100.00	218,007	100.00	
100.00	4,500,000	100.00	208,950	4.64	208,950	4.64	主要係因「板橋車站空調系統冰水主機更新工程」其財產之產籍歸屬待釐清而不予執行。
100.00	168,854,307	100.00	121,872,019	72.18	121,872,019	72.18	主要係辦理「台灣光纜通道計畫」高鐵沿線電纜槽支架工程均已施作完成，刻正辦理竣工及驗收作業，概估工程執行節餘；另「連結亞太強韌陸海空網路計畫-完備光纜通道支線」工程標歷經4次流標於113年4月決標並於113年12月2日開工，配合工程進度調整於114年度辦理後續施工及監造事宜所致。
100.00	200,000	100.00	0	0.00	0	0.00	主要係因本局鐵路監理檢查員依檢查作業所需，於「機械及設備」採購輪箍規設備及測量裝備所致。
100.00	173,772,314	100.00	122,298,976	70.38	122,298,976	70.38	

鐵道發  
**長期債務舉借**  
中華民國

借(還)款項目	債權人	借款 年度	償還時間		截至上年 度終了 借款餘額	本年度舉借金額	
			起	止		預算數	決算數
一、上年度長期債務轉 列短期債務部分							
高速鐵路站區聯外道路 系統改善計畫	建設公債 買受人	111	113.03	113.03	16,401,300,000	0	0
小計					<b>16,401,300,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
二、長期債務部分							
高速鐵路站區聯外道路 系統改善計畫	建設公債 買受人	113	115.03	115.03	0	20,000,000,000	20,000,000,000
小計					<b>0</b>	<b>20,000,000,000</b>	<b>20,000,000,000</b>
合計					<b>16,401,300,000</b>	<b>20,000,000,000</b>	<b>20,000,000,000</b>

展基金  
與償還明細表

113年度

單位：新臺幣元

本年度償還金額		本年度調整數		本年度終了 借款餘額	備 註
預算數	決算數	增 加	減 少		
16,401,300,000	16,401,300,000	0	0	0	詳後附頁。
<b>16,401,300,000</b>	<b>16,401,300,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
0	0	0	0	20,000,000,000	
<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20,000,000,000</b>	
<b>16,401,300,000</b>	<b>16,401,300,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20,000,000,000</b>	

**鐵道發展基金**  
**長期債務舉借與償還明細表說明**  
中華民國113年度

說	明
<p>一、本基金項下辦理「高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫」為完全自償性公共建設計畫，財務規劃投入經費將全數由計畫指定收益回收，故於自償性收益未實現之際編列長期債務舉借預算，以舉債支應所需資金，俟自償性收益實現再予以清償，故長期債務舉借之可用預算數屬自償性公共債務。</p> <p>二、高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫截至本(113)年底止之借款餘額計20,000,000,000元，為113年發行2年期乙類公債，預計於115年3月清償，係建設期間為支應各項聯外道路建設經費所舉借之債務，後續將由台灣高鐵公司繳交之回饋金、電纜槽出租效益及站區開發等項之淨收益償還；另依立法院96年度中央政府總預算案附屬單位預算之決議，亦將高鐵通車營運後依合約規定應收取與支付之租金納入本計畫，以增裕自償性財源。本計畫相關聯外道路建設經費分年預算業於計畫終期(106)年全數編列完畢，共計投入建設經費454.67億元；相關指定淨收益已挹注298.92億元(尚未考量資金成本)，評估挹注淨效益中的主要來源為台灣高鐵公司繳交回饋金收入，截至113年12月底已依約收取回饋金收入計201.58億元，該公司財改後財務已趨健全，應可穩定獲利並依約如期繳交回饋金，預計可陸續降低本計畫債務額度進而改善財務結構，達成財務自償之目標。</p> <p>三、本基金年度借款餘額差異說明：</p> <p>(一)截至上年度終了借款餘額16,401,300,000元，與平衡表上年度長期債務及應付到期長期負債合計數16,397,066,667元，差異係應付到期長期債券折價4,233,333元。</p> <p>(二)本年度終了借款餘額20,000,000,000元，與平衡表本年度長期債務19,996,559,285元，差異係應付債券折價3,440,715元。</p>	

鐵道發展基金  
主要營運項目執行績效摘要表

中華民國113年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決 算 數		比 較 增 減				備註
		數量	金 額	數量	金 額	數量	%	金 額	%	
鐵道發展及監 理相關作業	元		683,088,000		562,517,068			-120,570,932	-17.65	詳後附 頁。
合 計			<b>683,088,000</b>		<b>562,517,068</b>			<b>-120,570,932</b>	<b>-17.65</b>	

鐵道發展基金  
主要營運項目執行績效摘要表說明

中華民國113年度

項 目	說 明
鐵道發展及監理相關作業	<p>鐵道發展及監理相關作業：</p> <p>本計畫辦理推動鐵道運輸、發展鐵道產業、落實鐵道營運監理及積極場站開發四大主軸業務，本年度決算數562,517,068元，較預算數683,088,000元，減少120,570,932元，執行率82.35%，主要係輕軌列車控制及監視系統自主技術提升計畫及鐵道產業研發檢測發展計畫等補助案，因規劃作業耗時而推延公告及後續申請人之選定，輕軌系統自主技術提升計畫之研發產品實地場域測試未完成影響補助款結報進度等項所致。</p>

鐵道發展基金  
基金數額增減明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	576,197,000	552,345,000	-23,852,000	
加：	0	0	0	
以前年度公積撥充	0	0	0	
賸餘撥充	0	0	0	
以國有財產撥充	0	0	0	
國庫增撥數	136,655,000	120,926,949	-15,728,051	1. 前瞻基礎建設計畫第4期特別預算編列，以現金撥入基金辦理台灣光纜通道計畫，本年度決算數112,271,949元，較預算數128,000,000元，減少15,728,051元，執行率87.71%，主要係本計畫工程已完成施作，刻正辦理驗收作業，概估工程執行節餘15,728,051元。  2. 公務預算編列，以現金撥入基金辦理連結亞太強韌陸海空網路計畫之細部計畫「完備光纜通道支線計畫」，本年度決算數8,655,000元，較預算數8,655,000元，無增減情形，執行率100%。
其他	0	0	0	
減：	0	0	0	
填補短絀	0	0	0	
折減基金繳庫	0	0	0	
其他	0	0	0	
期末基金數額	712,852,000	673,271,949	-39,580,051	

鐵道發  
**資金轉投資及**

中華民國113

轉投資 事業名稱	期末資本額		稅前盈虧	投資金額		
	金額	股數		以前年度 投資額	本年度增減	
					預算數	決算數
台灣高鐵公司	56,282,930,580	5,628,293,058	8,041,121,000	24,200,000,000	0	0
合計				24,200,000,000	0	0

展基金  
其餘細明細表

年12月31日

單位:新臺幣元

投資 比較增減	截至本年度 投資淨額	截至本 年度持 股比例 %	現金股利或採權益法認列之投資餘絀			備 註
			預 算 數	決 算 數	比較增減	
0	24,200,000,000	43.00	2,705,154,000	2,804,667,801	99,513,801	1. 本年度依該公司年度淨利，採權益法認列之投資收益決算數計2,774,114,157元。 2. 本計畫按投資成本低於基金依持股比例享有該公司之股權淨值，採權益法認列本年度差額攤銷決算數計30,553,644元。 3. 本年度由該公司112年度盈餘分派數收取現金股利2,468,400,000元。
0	24,200,000,000		2,705,154,000	2,804,667,801	99,513,801	

鐵道發  
涉及開發工程之  
 中華民國

科目及業務項目	可 用 預 算 數			
	以前年度 保留數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	合 計
高速鐵路屏東車站特定區區段徵收開發計畫	0	133,701,000	0	133,701,000
(1)工程費用	0	118,050,000	0	118,050,000
(2)行政費用	0	13,410,000	0	13,410,000
(3)利息費用	0	2,241,000	0	2,241,000

展基金  
長期投資明細表

113年度

單位:新臺幣元

決 算 數	比 較 增 減		備 註
	金 額	%	
50,288,581	-83,412,419	-62.39	
36,865,173	-81,184,827	-68.77	工程費用預算數118,050,000元，決算數36,865,173元，執行率31.23%，係因高鐵延伸屏東路線方案採「高雄方案」，整體開發期程需俟其綜合規劃之核定期程確定後再行調整辦理。
13,233,633	-176,367	-1.32	
189,775	-2,051,225	-91.53	利息費用預算數2,241,000元，決算數189,775元，執行率8.47%，係因原依資金需求採銀行短期借款方式估算，實際資金需求較預估低且採內部調撥資金利率較低所致。
			<p>工程管理費說明：</p> <p>1. 編列科目為「其他長期投資-什項長期投資」，本年度預算數4,987,000元，決算數4,986,765元，係本局委託內政部土地重劃工程處代辦工程及技術服務採購，工程管理費全數撥交該處辦理。</p> <p>2. 提列標準：依「中央政府各機關工程管理費支用要點」第四點及「內政部土地重劃工程處代辦工程專業服務作業費率」規定，按0.5%~3%基準逐級差額累退計算，並以70%提列工程管理費。</p> <p>3. 計算方式：預估工程款4,449,300,000元，工程管理費上限為16,622,550元。  <b>【(5,000,000元x3%+20,000,000元 x1.5%+75,000,000元x1%+400,000,000元x0.7%+3,949,300,000元x0.5%)*70%】</b>。</p>

鐵道發展基金  
員工人數彙計表

中華民國113年度

單位:人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備 註
業務支出部份	42	35	-7	
專任人員	42	35	-7	
職員	0	0	0	
警察	0	0	0	
法警	0	0	0	
駐衛警	0	0	0	
技工	0	0	0	
工友	0	0	0	
駕駛	0	0	0	
聘用	42	35	-7	依行政院112年1月31日院授人組字第11220001646號函，核定聘用預算員額42人。
約僱	0	0	0	
管理會委員	0	0	0	
顧問人員	0	0	0	
兼任人員	0	0	0	
總 計	42	35	-7	

本頁空白

鐵道發  
用人費

中華民國

科 目	預 算				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加 (夜) 班 費	津 貼	獎 金
業務支出部分	0	30,464,000	4,232,000	0	3,808,000
管理及總務費用	0	30,464,000	4,232,000	0	3,808,000
聘僱人員	0	30,464,000	4,232,000	0	3,808,000
職員	0	30,464,000	4,232,000	0	3,808,000
合 計	0	30,464,000	4,232,000	0	3,808,000
總 計	0	30,464,000	4,232,000	0	3,808,000

備註：獎金係依據一百十三年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項辦理，本年度編列聘僱人員42人之年終獎金，預算數3,808,000元，決算數2,757,302元。

展基金  
用彙計表

113年度

單位：新臺幣元

數						
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
1,948,000	0	5,026,000	0	45,478,000	0	45,478,000
1,948,000	0	5,026,000	0	45,478,000	0	45,478,000
1,948,000	0	5,026,000	0	45,478,000	0	45,478,000
1,948,000	0	5,026,000	0	45,478,000	0	45,478,000
1,948,000	0	5,026,000	0	45,478,000	0	45,478,000
1,948,000	0	5,026,000	0	45,478,000	0	45,478,000

鐵道發  
用人費用彙  
中華民國

科 目	決 算				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加 班 (夜) 費	津 貼	獎 金
業務支出部分	0	29,348,559	114,143	0	2,757,302
管理及總務費用	0	29,348,559	114,143	0	2,757,302
聘僱人員	0	29,348,559	114,143	0	2,757,302
職員	0	29,348,559	114,143	0	2,757,302
合 計	0	29,348,559	114,143	0	2,757,302
總 計	0	29,348,559	114,143	0	2,757,302

展基金  
計表(續)

113年度

單位:新臺幣元

數						
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
1,277,116	0	3,659,422	0	37,156,542	0	37,156,542
1,277,116	0	3,659,422	0	37,156,542	0	37,156,542
1,277,116	0	3,659,422	0	37,156,542	0	37,156,542
1,277,116	0	3,659,422	0	37,156,542	0	37,156,542
1,277,116	0	3,659,422	0	37,156,542	0	37,156,542
1,277,116	0	3,659,422	0	37,156,542	0	37,156,542

**鐵道發展基金  
各項費用彙計表**

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
<b>用人費用</b>	<b>45,478,000</b>	<b>37,156,542</b>	<b>-8,321,458</b>	<b>-18.30</b>
聘僱及兼職人員薪資	30,464,000	29,348,559	-1,115,441	-3.66
加(夜)班費	4,232,000	114,143	-4,117,857	-97.30
獎金	3,808,000	2,757,302	-1,050,698	-27.59
退休及卹償金	1,948,000	1,277,116	-670,884	-34.44
福利費	5,026,000	3,659,422	-1,366,578	-27.19
<b>服務費用</b>	<b>102,964,000</b>	<b>77,445,079</b>	<b>-25,518,921</b>	<b>-24.78</b>
水電費	765,000	454,207	-310,793	-40.63
郵電費	1,223,000	727,454	-495,546	-40.52
旅運費	8,249,000	4,098,591	-4,150,409	-50.31
印刷裝訂及公告費	350,000	185,328	-164,672	-47.05
修理保養及保固費	11,821,000	6,611,296	-5,209,704	-44.07
保險費	30,000	125,097	95,097	316.99
一般服務費	379,000	398,607	19,607	5.17
專業服務費	79,347,000	64,044,511	-15,302,489	-19.29
公關慰勞費	800,000	799,988	-12	0.00
<b>材料及用品費</b>	<b>5,707,000</b>	<b>3,127,129</b>	<b>-2,579,871</b>	<b>-45.21</b>
用品消耗	5,707,000	3,127,129	-2,579,871	-45.21
<b>租金與利息</b>	<b>412,257,000</b>	<b>367,171,622</b>	<b>-45,085,378</b>	<b>-10.94</b>
地租及水租	86,041,000	91,079,027	5,038,027	5.86
機器租金	700,000	1,424,399	724,399	103.49
交通及運輸設備租金	170,000	145,765	-24,235	-14.26
利息	325,346,000	274,522,431	-50,823,569	-15.62
<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>1,686,000</b>	<b>1,696,504</b>	<b>10,504</b>	<b>0.62</b>
不動產、廠房及設備折舊	80,000	169,832	89,832	112.29
攤銷	1,606,000	1,526,672	-79,328	-4.94
<b>稅捐與規費(強制費)</b>	<b>136,423,000</b>	<b>155,363,551</b>	<b>18,940,551</b>	<b>13.88</b>
土地稅	120,487,000	139,201,300	18,714,300	15.53
房屋稅	15,777,000	16,120,380	343,380	2.18
消費與行為稅	10,000	0	-10,000	-100.00
規費	149,000	41,871	-107,129	-71.90
<b>會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費</b>	<b>601,849,000</b>	<b>442,316,089</b>	<b>-159,532,911</b>	<b>-26.51</b>
捐助、補助與獎助	596,993,000	437,307,154	-159,685,846	-26.75
分擔	4,756,000	4,972,747	216,747	4.56
競賽及交流活動費	100,000	36,188	-63,812	-63.81
<b>其他</b>	<b>406,000</b>	<b>429,969</b>	<b>23,969</b>	<b>5.90</b>
其他費用	406,000	429,969	23,969	5.90
<b>合 計</b>	<b>1,306,770,000</b>	<b>1,084,706,485</b>	<b>-222,063,515</b>	<b>-16.99</b>

鐵道發展基金  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	1,595,000	1,554,178	-40,822	-2.56	
國外旅費	795,000	754,190	-40,810	-5.13	
公共關係費	800,000	799,988	-12	0.00	
統計所需項目	685,148,000	529,794,834	-155,353,166	-22.67	
講課鐘點、稿費、 出席審查及查詢費	2,124,000	1,408,653	-715,347	-33.68	
一般土地租金	86,031,000	91,079,027	5,048,027	5.87	
補（協）助政府機 關（構）	148,290,000	180,973,242	32,683,242	22.04	
捐助國內團體	448,703,000	256,333,912	-192,369,088	-42.87	

本頁空白

主辦會計人員：



基金主持人：

